



Об установлении перечня, форм, сроков и Правил представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковскими конгломератами

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 декабря 2019 года № 258. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 6 января 2020 года № 19834.

Сноска. Заголовок - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Примечание ИЗПИ!

Сроки представления отчетности продлеваются в период действия чрезвычайного положения, введенного Указом Президента РК от 15.03.2020 № 285 "О введении чрезвычайного положения в Республике Казахстан" в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 31.03.2020 № 42 (вводится в действие со дня его первого официального опубликования).

Примечание ИЗПИ!

Настоящее постановление вводится в действие с 1 января 2020 года.

В соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике" Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ** :

Сноска. Преамбула - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

1. Установить:

1) Перечень отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковскими конгломератами согласно приложению 1 к настоящему постановлению;

2) форму отчета о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом согласно приложению 2 к настоящему постановлению;

3) форму отчета о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений, согласно приложению 3 к настоящему постановлению;

4) форму отчета по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг

юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату, согласно приложению 4 к настоящему постановлению;

5) форму отчета о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату согласно приложению 5 к настоящему постановлению;

6) форму отчета по сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату, согласно приложению 6 к настоящему постановлению;

7) форму отчета по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату, согласно приложению 7 к настоящему постановлению;

8) Правила представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковскими конгломератами согласно приложению 8 к настоящему постановлению.

2. Банковские холдинги или банки, имеющие дочернюю организацию, но не имеющие банковского холдинга, представляют в Национальный Банк Республики Казахстан в электронном формате:

1) ежеквартально (за исключением четвертого квартала) отчетность, предусмотренную подпунктами 2), 3), 4), 5), 6) и 7) пункта 1 настоящего постановления, не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом;

2) ежегодно отчетность, предусмотренную подпунктами 2), 3), 4), 5), 6) и 7) пункта 1 настоящего постановления, не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом.

Сноска. Пункт 2 с изменением, внесенным постановлением Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

3. Департаменту статистики финансового рынка в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

1) совместно с Юридическим департаментом государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования;

3) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящего постановления представление в Юридический департамент сведений об исполнении мероприятий, предусмотренных подпунктом 2) настоящего пункта и пунктом 4 настоящего постановления.

4. Департаменту внешних коммуникаций – пресс-службе Национального Банка Республики Казахстан обеспечить в течение десяти календарных дней после государственной регистрации настоящего постановления направление его копии на официальное опубликование в периодические печатные издания.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Абылкасымову М.Е.

6. Настоящее постановление вводится в действие с 1 января 2020 года и подлежит официальному опубликованию.

*Председатель
Национального Банка*

Е. Досаев

"СОГЛАСОВАНО"

Комитет по статистике
Министерства национальной экономики
Республики Казахстан
" ____ " _____ 2019 года

Приложение 1
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 27 декабря 2019 года № 258

Перечень отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковскими конгломератами

Отчетность о выполнении пруденциальных нормативов банковских конгломератов включает в себя:

- 1) отчет о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом;
- 2) отчет о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений;
- 3) отчет по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату;
- 4) отчет о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату;
- 5) отчет по сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату;

б) отчет по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату.

Приложение 2
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 27 декабря 2019 года № 258

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом

Сноска. Приложение 2 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: 1-ВК_Prud_norm
Периодичность: ежеквартальная, ежегодная
Отчетный период: по состоянию на " _____ " " _____ " 20__ года
Круг лиц, представляющих информацию: банковский холдинг или банк второго уровня, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга
Срок представления формы административных данных:
ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом
ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом

Форма

Таблица 1. Расчет уставного капитала банковского конгломерата

№	Наименование	Сумма (в тысячах тенге)
1	2	3
1	Уставный капитал банковского конгломерата, в том числе:	
2	уставный (оплаченный) капитал	
3	выкупленные акции (изъятый капитал)	

Таблица 2. Расчет коэффициента достаточности собственного капитала банковского конгломерата

№	Наименование участника банковского конгломерата	Сумма (в тысячах тенге)
1	2	3
1	Фактический размер собственного капитала участника 1 банковского конгломерата	Х
	наименование участника 1 банковского конгломерата	
1.1	Инвестиции участника банковского конгломерата в капитал:	
1.1.1	наименование юридического лица 1	
1.1.n	наименование юридического лица n	
1.2	Фактический размер собственного капитала участника банковского конгломерата (за вычетом инвестиций)	
n	Фактический размер собственного капитала участника n банковского конгломерата	Х
	наименование участника n банковского конгломерата	
n.1	Инвестиции участника банковского конгломерата в капитал:	
n.1.1	наименование юридического лица n	
n.1.n	наименование юридического лица n	
n.2	Фактический размер собственного капитала участника банковского конгломерата (за вычетом инвестиций)	
Фактический размер собственного капитала банковского конгломерата		
Сумма активов, условных и возможных обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска		
Коэффициент достаточности собственного капитала банковского конгломерата		

Таблица 3. Расчет максимального размера риска на одного заемщика

№	Наименование коэффициента	Размер риска (в тысячах тенге)	Отношение риска к размеру собственного капитала	Сведения о заемщике и виде риска банковского конгломерата		
						Вид риска

			банковского конгломерата	Наименовани е заемщика		Сумма (в тысячах тенге)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Максимальны й размер рис ка банковского конгломерата к лицу, не связанному с банковским конгломерато м особыми отношениями			Наименовани е заемщика 1		
				Наименовани е заемщика n		
	Итого:					
2.	Максимальны й размер рис ка банковского конгломерата к лицу, связанному с банковским конгломерато м особыми отношениями			Наименовани е заемщика 1		
				Наименовани е заемщика n		
	Итого:					
	Максимальны й размер рис ка банковского конгломерата по бланковым займам, необеспеченн ым условным обязательства м перед заемщиком либо за заемщика в пользу третьих лиц, по которым у банковского конгломерата могут возникнуть требования к заемщику в течение			Наименовани е заемщика 1		

3.

текущего и 2 (д в у х)
последующих месяцев, а также по обязательствам нерезидентов Республики Казахстан, зарегистрированных или являющихся гражданами офшорных зон, за исключением требований к резидентам Республики Казахстан с рейтингом международного рейтингового агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтингом аналогичного уровня международных рейтинговых агентств (Мудис Инвесторс Сервис (Moody's Investors Service) и Фитч (Fitch) не более чем на один пункт ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан и к нерезидентам с рейтингом не ниже "А"

	международных рейтинговых агентств Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтингом аналогичного уровня международных рейтинговых агентств (Мудис Инвесторс Сервис (Moody's Investors Service) и Фитч (Fitch))			Наименование заемщика п		
	Итого:					
4.	Сумма рисков банковского конгломерата, размер каждого из которых превышает десять процентов собственного капитала банковского конгломерата			Наименование заемщика 1		
				Наименование заемщика п		
	Итого:					

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета о выполнении

Пояснение по заполнению формы административных данных
Отчет о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом
(индекс - 1-ВК_Prud_norm, периодичность - ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных, "Отчет о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом" (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма заполняется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывает руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Строка 1 Таблицы 1 равна строке 2 Таблицы 1 за вычетом строки 3 Таблицы 1.

Сумма по выкупленным акциям (изъятому капиталу) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

6. Строка "Фактический размер собственного капитала участника банковского конгломерата (за вычетом инвестиций)" Таблицы 2 равна строке "Фактический размер собственного капитала участника банковского конгломерата" Таблицы 2 за вычетом строки "Инвестиции участника банковского конгломерата в капитал" Таблицы 2.

Символ n - количество участников банковского конгломерата.

7. Строка 1.1 Таблицы 2 равна сумме строк 1.1.1, 1.1.n Таблицы 2.

8. Сумма инвестиций в уставный капитал, субординированный долг и иные вложения в собственный капитал юридических лиц по строкам 1.1.1, 1.1.n указывается

за вычетом резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

9. Строка "Фактический размер собственного капитала банковского конгломерата" Таблицы 2 представляет собой сумму строк 1.2, п.2.

10. По строке "Коэффициент достаточности собственного капитала банковского конгломерата" Таблицы 2 и графы 4 Таблицы 3 указываются значения с тремя знаками после запятой.

11. Таблицы 1, 2 и 3 заполняются в соответствии с Нормативными значениями и методикой расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов, размером капитала банковского конгломерата, установленными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 декабря 2016 года № 309, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14790.

12. Ячейки, отмеченные символом "X", не заполняются.

Приложение 3
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 27 декабря 2019 года № 258

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений

Сноска. Приложение 3 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: 2-ВК_РА
Периодичность: ежеквартальная, ежегодная
Отчетный период: по состоянию на " _____ " _____ " 20__ года
Круг лиц, представляющих информацию: банковский холдинг или банк второго уровня, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга
Срок представления формы административных данных:
ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом
ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом

...								
...		150						
...								
I	Итого:	X						X
II	Сумма активов, взвешенных по степени кредитного риска	X						
III	Сумма условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска	X						
IV	Итого сумма активов, условных и возможных обязательств, взвешиваемых по степени кредитного риска вложений	X						

Таблица 2. Активы, условные и возможные требования и обязательства, взвешенные с учетом рыночного и операционного рисков

№	Наименование риска	Наименование участников банковского конгломерата	Элиминирование	Сумма активов, условных и возможных требований и обязательств, взвешенных с учетом рыночного и операционного

						о рисков (в тысячах тенге)
		Участник 1	Участник N	Дебет	Кредит	
1	2	3		4	5	6
1.	Рыночный риск					
2.	Операционны й риск					

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета о расшифровке
активов, условных и возможных
требований и обязательств
участников банковского
конгломерата, взвешенных
по степени риска вложений

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений (индекс - 2-ВК_RA, периодичность - ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений" (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма заполняется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывает руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Графа 4 Таблицы 1 и графа 3 Таблицы 2 подразделяются на подграфы, соответствующие количеству участников банковского конгломерата, в которых указывается их наименование.

Наименование участников банковского конгломерата указывается в графах "Участник N".

6. Инвестиции, вычитаемые из расчета собственного капитала банковского конгломерата, не подлежат отражению и взвешиванию по степени кредитного риска в Таблице 1.

7. По строкам II и III Таблицы 1 осуществляется элиминирование активов, условных и возможных обязательств, взвешиваемых по степени кредитного риска вложений между участниками банковского конгломерата, по каждому участнику, а затем их взвешивание.

Суммы в графах 5 и 6 по строкам II, III и IV Таблицы 1 указываются справочно.

8. Условные и возможные обязательства, в том числе по производным финансовым инструментам, взвешиваются по степени кредитного риска вложений в соответствии с Нормативными значениями и методиками расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов, размером капитала банка, установленными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 13 сентября 2017 года № 170, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 15886.

9. Ячейки, отмеченные символом "X", не заполняются

Приложение 4
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 27 декабря 2019 года № 258

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату

Сноска. Приложение 4 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: 3-ВК_КДУ
Периодичность: ежеквартальная, ежегодная
Отчетный период: по состоянию на " _____ " _____ " 20__ года
Круг лиц, представляющих информацию: банковский холдинг или банк второго уровня, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга
Срок представления формы административных данных:
ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом
ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом

Форма

Таблица. По сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата

Бизнес - идентификационный номер или иной	Инвестиции, представляющие собой вложения в уставный капитал юридических лиц			Соотношение количества акций, принадлежащих участнику банковского конгломерата, к общему количеству
	Сумма участия (стоимость) приобретенных акций (в тысячах тенге)		Количество акций (штук)	
	Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге			

№	идентификационный номер (для нерезидентов в Республике Казахстан)	Наименование юридического лица	Покупная стоимость (в тысячах тенге)	Всего	в том числе резервы (провизии)	Простые	Привилегированные	размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций эмитента или доля участия в уставном капитале юридического лица (в процентах)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Наименование участника банковского конгломерата 1								
1.								
n.								
Итого по участнику банковского конгломерата 1								
Наименование участника банковского конгломерата n								
n+1								
Итого по участнику банковского конгломерата n								
Всего								

продолжение таблицы:

Инвестиции, представляющие собой вложения в уставный капитал юридических лиц			Инвестиции в субординированный долг юридических лиц		Инвестиции в иные вложения в собственный капитал юридических лиц	
Дата приобретения	Дата реализации	Рейтинг участника банковского конгломерата на отчетную дату	Балансовая стоимость (нетто)		Балансовая стоимость (нетто)	
			Всего	в том числе резервы (провизии)	Всего	в том числе резервы (провизии)
10	11	12	13	14	15	16
....						

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон
Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета по сбору
сведений по инвестициям,
представляющим собой вложения
в уставный капитал юридических
лиц, субординированный долг
юридических лиц, а также
иным вложениям в собственный
капитал юридических лиц
участников банковского конгломерата,
осуществленным в течение отчетного
периода, а также действующим
по состоянию на отчетную дату

Пояснение по заполнению формы административных данных

**Отчет по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату
(индекс - 3-ВК_ КДУ, периодичность - ежеквартальная, ежегодная)**

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату" (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма заполняется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого

квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4 Форму подписывает руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме указываются сведения по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц каждого участника банковского конгломерата.

6. В графе 4 указывается покупная стоимость акций на дату приобретения.

7. Сумма резервов (провизий) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

8. Строка "Всего" равна сумме строк "Итого по участнику банковского конгломерата 1" и "Итого по участнику банковского конгломерата n".

Символ n - количество участников банковского конгломерата.

9. Если участник банковского конгломерата, являющийся финансовой организацией, ранее представил в Национальный Банк Республики Казахстан сведения об инвестициях, представляющих собой вложения в уставный капитал юридических лиц за отчетный период, то в Форме подлежат заполнению строка "Наименование участника банковского конгломерата 1" или "Наименование участника банковского конгломерата n" и графы 4, 5, 6, 7, 8, 13, 14, 15 и 16 по строке "Итого по участнику банковского конгломерата 1" или "Итого по участнику банковского конгломерата n".

Приложение 5
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 27 декабря 2019 года № 258

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату

Сноска. Приложение 5 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: 4-БК_SSP

Периодичность: ежеквартальная, ежегодная

Отчетный период: по состоянию на " _____ " " _____ " 20__ года

Круг лиц, представляющих информацию: банковский холдинг или банк второго уровня, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

Срок представления формы административных данных:

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом

ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом

Форма

Таблица. Сведение о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата

№	Наименование эмитента	Наименование страны эмитента	Наименование ценной бумаги	Международный идентификационный код ценной бумаги (код ISIN)
1	2	3	4	5
Наименование участника банковского конгломерата 1				
1.				
n.				
Итого по участнику банковского конгломерата 1				
Наименование участника банковского конгломерата n				
1.				
n.				
Итого по участнику банковского конгломерата n				
Всего				

продолжение таблицы:

Количество ценных бумаг (штук)			Номинальная стоимость (покупная стоимость) ценной бумаги	(Код валюты ценной бумаги)
Всего	в том числе ценные бумаги с обременением	в том числе ценные бумаги, являющиеся предметом операций репо		
	6	7	8	9

продолжение таблицы:

Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
Балансовая стоимость (нетто) в тысячах тенге				
Стоимость приобретения	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная (отрицательная) корректировка	Размер резервов (проvizий)
11	12	13	14	15

продолжение таблицы:

Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток				
Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге				
Стоимость приобретения	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная (отрицательная) корректировка	
16	17	18	19	

продолжение таблицы:

Ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости				
Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге				Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков
Стоимость приобретения	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Размер резервов (проvizий)	
20	21	22	23	24

продолжение таблицы:

Балансовая стоимость (нетто) по ценным бумагам с обременением, в тысячах тенге				
Всего	в том числе ценные бумаги, являющиеся предметом операций репо	Дата приобретения	Дата погашения	Наименование международной фондовой биржи
25	26	27	28	29

продолжение таблицы:

Категория списка фондовой биржи		Рейтинг эмитента	
на дату приобретения	на отчетную дату	на дату приобретения	на отчетную дату
30	31	32	33

продолжение таблицы:

Рейтинг ценной бумаги		Примечание
на дату приобретения	на отчетную дату	
34	35	36

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета о структуре
портфеля ценных бумаг
участников банковского
конгломерата по состоянию
на отчетную дату

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату

(индекс - 4-ВК_SSP, периодичность - ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату" (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма заполняется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывает руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма содержит сведения о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата за исключением сведений, указанных в Таблице. По сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным

вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату, в соответствии с приложением 4 к настоящему постановлению.

6. В графе 4 указывается наименование приобретенной ценной бумаги.

7. В графе 6 указывается количество приобретенных ценных бумаг.

8. В графе 9 по облигациям указывается денежное выражение номинальной (покупной стоимости) облигации, определенное при ее выпуске, на которую начисляется выраженное в процентах вознаграждение по купонной облигации, а также сумма, подлежащая выплате держателю облигации при ее погашении. Показатель стоимости указывается в тысячах тенге (эквивалент стоимости в тенге для ценных бумаг, номинал которых выражен в иностранной валюте, указывается в пересчете по рыночному курсу обмена валют на дату транзакции, определенному в порядке, предусмотренном пунктом 1 постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказа Министра финансов Республики Казахстан от 22 февраля 2013 года № 99 "О порядке определения рыночного курса обмена валюты", зарегистрированных в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8378).

9. В графе 10 коды валют указываются в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов". По облигациям указывается валюта выпуска, по акциям – валюта приобретения.

10. В графе 25 указывается стоимость ценных бумаг с обременением, отраженная в бухгалтерском учете.

11. В графе 26 указывается стоимость ценных бумаг, являющиеся предметом операций репо, отраженная в бухгалтерском учете.

12. В графе 29 указывается наименование международной фондовой биржи по акциям юридических лиц - нерезидентов Республики Казахстан.

13. В графах 30 и 31 указывается категория ценных бумаг резидентов Республики Казахстан согласно официальному списку фондовой биржи Республики Казахстан. При отсутствии категории списка фондовой биржи Республики Казахстан в данных графах указывается "нет листинга".

14. При заполнении граф 32, 33, 34 и 35 указывается рейтинг, присвоенный одним из рейтинговых агентств, в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2012 года № 385 "Об установлении минимального рейтинга для юридических лиц и стран, необходимость наличия которого требуется в соответствии с законодательством Республики Казахстан, регулирующим деятельность финансовых организаций, филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, филиалов страховых (перестраховочных)

организаций-нерезидентов Республики Казахстан, перечня рейтинговых агентств, присваивающих данный рейтинг", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8318. При наличии нескольких рейтингов от 2 (двух) и более международных рейтинговых агентств (Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или аналогичного уровня международных рейтинговых агентств (Мудис Инвесторс Сервис (Moody's Investors Service) и Фитч (Fitch)) указывается рейтинг международного рейтингового агентства, присвоившего рейтинг последним. Если даты присвоения рейтингов совпадают, указывается минимальный рейтинг. Одной ценной бумаге, одному эмитенту соответствует не более одного актуального значения рейтинга.

При отсутствии рейтинга в графах 32, 33, 34 и 35 указывается "нет рейтинга".

15. Если участник банковского конгломерата, являющийся финансовой организацией, ранее представил в Национальный Банк Республики Казахстан сведения, то в Форме подлежат заполнению строка "Наименование участника банковского конгломерата 1" или "Наименование участника банковского конгломерата n" и графы 6, 7, 8, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25 и 26 по строке "Итого по участнику банковского конгломерата 1" или "Итого по участнику банковского конгломерата n".

Символ n - участник банковского конгломерата.

Приложение 6
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 27 декабря 2019 года № 258

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет по сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату

Сноска. Приложение 6 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: 5-ВК_RIGT

Периодичность: ежеквартальная, ежегодная

Отчетный период: по состоянию на " _____ " _____ " 20__ года

Круг лиц, представляющих информацию: банковский холдинг или банк второго уровня, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

Срок представления формы административных данных:

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом

ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом

Форма

Таблица. По сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата

№	Участник банковского конгломерата (сторона 1 по внутригрупповой сделке)		Участник банковского конгломерата (сторона 2 по внутригрупповой сделке)		Вид сделки
	Наименование	Бизнес - идентификационный номер (при наличии)	Наименование	Бизнес - идентификационный номер (при наличии)	
1	2	3	4	5	6
Активы					
1					
n					
Требования на внебалансовых счетах					
1					
n					
Расходы					
1					
n					

продолжение таблицы:

Сумма сделки (в тысячах тенге)					
Обороты, проведенные в течение отчетного квартала	Остатки требований на конец отчетного квартала				
	Основной долг	Начисленное вознаграждение	Дисконты, премии	Положительные (отрицательные) корректировки	Резервы (провизии)
7	8	9	10	11	12

продолжение таблицы:

Ставка вознаграждения по договору (в процентах годовых)	Дата заключения договора	Дата окончания действия договора (с учетом пролонгаций)	Примечание
13	14	15	16

Общая сумма производных финансовых инструментов, учитываемых как произведение номинальной стоимости указанных финансовых инструментов на коэффициент кредитного риска, в соответствии с Таблицей коэффициентов кредитного

риска для производных финансовых инструментов согласно приложению 7 к Нормативным значениям и методикам расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов, размеру капитала банка, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 13 сентября 2017 года № 170, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 15886, и определяемых сроком погашения указанных финансовых инструментов по состоянию на " ____ " _____ 20__ года составляет _____ тысяч тенге.

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " ____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета по сбору
сведений по внутригрупповым
сделкам банковского конгломерата,
заключенным в течение отчетного
периода, а также действующим
по состоянию на отчетную дату

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет по сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату

(индекс - 5-ВК_RIGT, периодичность - ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет по сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату" (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан",

пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма заполняется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывает руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме отражаются сведения по всем внутригрупповым сделкам банковского конгломерата (далее – сделка), за исключением сделок, указанных в приложениях 4 и 5 к Перечню, формам, срокам представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковскими конгломератами, утвержденных приложением 1 настоящего постановления.

6. В Форме сделка отражается один раз по показателю "Активы" и "Требования на внебалансовых счетах".

7. Если сделка предусматривает участие нескольких участников банковского конгломерата, в Форме указывается участник банковского конгломерата (сторона 1 по сделке), от которого начинается движение денег и конечный участник банковского конгломерата (сторона 2 по сделке).

При этом в графе 16 указываются промежуточные участники банковского конгломерата (при наличии) и цель их участия в сделке.

8. Для заполнения граф 6 и 7 отражаются следующие виды операций и показателей:

1) активы (показатель):

предоставление займов (овердрафта, финансового лизинга, учет векселей, факторинг, форфейтинг);

предоставление субординированных займов;

операции "обратное репо" с ценными бумагами;

открытие (наличие) текущего счета;

открытие (наличие) корреспондентского счета;

размещение вклада;

продажа движимого (недвижимого имущества);

продажа (секьюритизация) активов (займов, дебиторской задолженности);

уступка прав требований;

передача имущества и активов организации, осуществляющей управление сомнительными активами;

начисление дивидендов;

начисление комиссионного дохода;

дебиторская задолженность;

требования по производным финансовым инструментам;

требования по дилинговым операциям;

страховые активы;

прочие активы (вид операции указывается в графе 16);

2) требования на внебалансовых счетах (показатель):

выдача гарантий;

открытие аккредитива;

открытие отзывной кредитной линии;

открытие безотзывной кредитной линии;

производные финансовые инструменты;

дилинговые операции;

страхование финансовых убытков (указывается страховая сумма по договору страхования). Данный вид операции включает классы страхования, предусмотренные подпунктами 13), 14), 15), 15-1) и 16) пункта 3 статьи 6 Закона Республики Казахстан "О страховой деятельности";

иные виды страхования активов (указывается страховая сумма по договору страхования);

страхование сотрудников (указывается страховая сумма по договору страхования);

принятие в залог имущества;

прочие требования по внебалансовым счетам (вид операции указывается в графе 16)

;

3) расходы (показатель):

оплата комиссионного вознаграждения за услуги;

чистые расходы по производным финансовым инструментам расходы по дилинговым операциям;

расходы по дилинговым операциям;

чистые расходы от переоценки;

выплата дивидендов;

выплата вознаграждения по обязательствам;

оплата арендной платы за имущество;

выплата страховой премии;

страховые выплаты;

выплата штрафов, пени, неустоек и другие виды санкций;

иные виды расходов (вид операции указывается в графе 16).

9. В графе 7 указываются обороты по сделке - итог записей (увеличений или уменьшений) за отчетный квартал без начального сальдо (остатка).

Приложение 7
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 27 декабря 2019 года № 258

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату

Сноска. Приложение 7 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: 6-ВК_RL
Периодичность: ежеквартальная, ежегодная
Отчетный период: по состоянию на " _____ " _____ " 20__ года
Круг лиц, представляющих информацию: банковский холдинг или банк второго уровня, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга
Срок представления формы административных данных:
ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом
ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом

Форма

Таблица. По сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата

Бизнес-идентификационный номер (для юридического лица), индивидуал							Дата окончания

№	ь н ы й идентифика ционный номер (для физическог о лица) или и н о й идентифика ционный номер (для нерезиденто в Республики Казахстан)	Наименован и е контрагента	В и д операции	Вид валюты	Сумма (в тысячах тенге)	Д а т а заключения (дата начала выполнения условий) договора	действия (д а т а окончания выполнения условий) договора с учетом пролонгаци и
1	2	3	4	5	6	7	8
(Наименование участника банковского конгломерата 1)							
1							
2							
...							
n							
Итого обязательства участника 1							
(Наименование участника банковского конгломерата n)							
1							
2							
...							
n							
Итого обязательства участника n							

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета по сбору
сведений об обязательствах
участников банковского
конгломерата перед
третьими лицами, составляющих
10 (десять) и более процентов
от собственного капитала
банковского конгломерата,

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату (индекс - 6-ВК_RL, периодичность - ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату" (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма заполняется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывает руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме отражаются сведения об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами (группой лиц), составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата на отчетную дату.

В Форму не включаются обязательства участников банковского конгломерата перед акционерным обществом "Единый накопительный пенсионный фонд", средства которого размещены им самостоятельно и (или) Национальным Банком Республики Казахстан в качестве доверительного управляющего пенсионными активами.

6. Символ n - количество участников в банковском конгломерате.

7. Наименования участников банковского конгломерата указываются в строках "1. (Наименование участника банковского конгломерата 1)", "п. (Наименование участника банковского конгломерата п").

8. Если участник банковского конгломерата, являющийся финансовой организацией, ранее представил в Национальный Банк Республики Казахстан данные сведения, то в Форме подлежат заполнению строка "Наименование участника банковского конгломерата 1" или "Наименование участника банковского конгломерата п" и графа 6 по строке "Итого по участнику банковского конгломерата 1" или "Итого по участнику банковского конгломерата п".

9. В графе 6 Формы указывается балансовая стоимость обязательств участников банковского конгломерата перед третьими лицами (группой лиц), составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата на отчетную дату.

Приложение 8
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 27 декабря 2019 года № 258

Правила представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковскими конгломератами

Сноска. Приложение 8 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

1. Настоящие Правила представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковскими конгломератами разработаны в соответствии с подпунктом 65 -2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике" и определяют порядок представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковскими конгломератами в Национальный Банк Республики Казахстан (далее - Национальный Банк).

2. К отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковскими конгломератами прилагаются сведения о нормативных значениях, методике расчета пруденциальных нормативов участников банковского конгломерата, являющихся нерезидентами Республики Казахстан, установленных нормативными правовыми актами уполномоченного органа соответствующего государства, регулирующего их деятельность в стране их нахождения.

3. Отчетность о выполнении пруденциальных нормативов банковскими конгломератами по состоянию на отчетную дату, подписанная руководителем банковского холдинга или банка, имеющего дочернюю организацию, но не имеющего банковского холдинга, или лицом, на которое возложена функция по подписанию отчета, посредством электронно-цифровой подписи хранится в электронном формате.

4. Полнота и достоверность данных в отчетности обеспечиваются руководителем банковского холдинга или банка, имеющего дочернюю организацию, но не имеющего банковского холдинга, или лицом, на которое возложена функция по подписанию отчета.

5. Отчетность о выполнении пруденциальных нормативов банковскими конгломератами в Национальный Банк представляется в электронном формате посредством автоматизированной информационной подсистемы до утраты статуса банковского холдинга либо прекращения деятельности банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга.

В случае если, к срокам предоставления отчетности, установленным пунктом 2 настоящего постановления, отчитывающееся лицо утратило статус банковского холдинга либо прекратило банковскую деятельность банка, имеющего дочернюю организацию, но не имеющего банковского холдинга, отчетность о выполнении пруденциальных нормативов банковскими конгломератами за последний отчетный период, предшествующий дате утраты статуса, представляется в установленные сроки.